

富基電通股份有限公司

一一二年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國 112 年 6 月 20 日(星期二) 下午 2 時整

地點：台北市南港區南港路三段 48 號 10 樓

出席：本公司發行股份總數（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數 0 股）為 47,600,000 股，股東及股東代理人出席股數為 38,292,736 股（含以電子方式行使表決權股數 1,453,886 股），佔本公司發行股份總數之 80.44%。

出席董事：楊連芳董事長、皓愷投資有限公司代表人郭淑芝董事、蔡競明董事、張永尚董事、鄧建中董事、林修葳獨立董事(審計委員會召集人)、葉明水獨立董事

列席：簡思娟會計師

主席：楊連芳董事長



紀錄：林韋勝



壹、宣佈開會：

出席股東及股東代理人代表股份總數已逾法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、111 年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

二、111 年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司 111 年稅前淨利為新台幣 62,864,330 元，衡量本公司現行營運規模與獲利狀況，擬依本公司章程規定，提撥員工酬勞 1.00%，計新台幣 660,375 元，及提撥董事酬勞 3.81%，計新台幣 2,512,766 元，全數以現金方式發放。

四、背書(連帶)保證情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司為因應子公司營運需求，對持股 100%之子公司背書保證額度上限訂定為財務報表淨值 600%，特此說明。背書保證明細請參閱附件三。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司111年度財務報表暨合併財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟及王怡文會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書。上述財務報表併同營業報告書經本公司審計委員會審議後呈董事會決議通過。
- 二、111 年度營業報告書請參閱附件一，安侯建業聯合會計師事務所查核報告書及財務報表請參閱附件四。
- 三、敬請 承認。

決 議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：38,292,736 權

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	36,347,909 權	94.92%
反對權數	7 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,944,820 權	5.07%

第二案（董事會提）

案 由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司 111 年度稅後淨利為新台幣 53,576,073 元，依法提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，加計期初未分配盈餘後，可供分配盈餘金額為新台幣 177,074,063 元。考量公司未來營運規劃及資金運用，本年度擬分配股東紅利新台幣 64,736,000 元，其中 32,368,000 元發放現金，每股配發 0.68 元，餘數 32,368,000 元以股票發放，每股配發 0.68 元，並優先從 111 年度稅後淨利中分配，分配後尚有未分配盈餘新台幣 112,338,063 元結轉下期。盈餘分配表請參閱附件五。
- 二、本次現金股利分配至元為止(元以下捨去)，配發不足 1 元之畸零款合計數，擬列入本公司之其他收入。
- 三、本案俟股東常會通過後，擬授權董事會訂定除權息基準日、發放日及其他相關事宜。

四、嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬授權董事會全權處理之。

五、本案業經本公司審計委員會同意通過，敬請 承認。

決 議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：38,292,736 權

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	36,347,909 權	94.92%
反對權數	7 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,944,820 權	5.07%

伍、討論事項

第一案（董事會提）

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說 明：

- 一、參照金管會之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」內容，修訂有關本公司直接及間接持有表決權股份100%之國外公司從事資金貸與之相關條文，修訂條文對照表請參閱附件六。
- 二、提請 公決。

決 議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：38,292,736 權

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	36,347,909 權	94.92%
反對權數	7 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,944,820 權	5.07%

第二案（董事會提）

案 由：111 年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：

- 一、擬自111年度之未分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣32,368,000元，轉增資發行新股3,236,800股，每股面額新台幣10元，均為普通股。
- 二、本次盈餘轉增資發行新股，按配股基準日股東名簿所載之股東持股比例分配，盈餘轉增資每仟股無償配發約 68 股，股東分派不足一股者，得由股東自行拼湊，於配發基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構「中國信託商業銀行股務代理部」辦理拼湊登記，逾期未辦理或拼湊後仍不足一股者改發現金，計算至元為止，其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 三、本次盈餘轉增資發行新股採無實體發行，其權利義務與原有股份相同，俟股東常會通過並奉呈主管機關核准後，擬授權董事會另訂配股基準日。
- 四、嗣後若因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動者，擬授權董事會全權辦理變更相關事宜。
- 五、本次盈餘轉增資發行新股相關事宜，如因法令修訂、主管機關核示、或為因應其他客觀環境而需變動時，亦擬授權董事會視實際情況全權處理之。
- 六、提請 公決。

決 議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：38,292,736 權

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	36,347,909 權	94.92%
反對權數	9 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,944,818 權	5.07%

第三案 (董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：

一、配合本公司股票於興櫃掛牌，及為加強公司治理、留任優秀人並促進集團人才交流；另考量本公司長期財務規劃、兼顧股東權益並簡化公司分派現金股利之程序，擬修訂本公司「公司章程」之有關係文，修訂條文對照表請參閱附件七。

二、提請 公決。

決 議：本案經表決照案通過。

表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：38,292,736 權

表決結果(含電子投票)		占投票時出席股東表決權數%
贊成權數	36,347,909 權	94.92%
反對權數	7 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	1,944,820 權	5.07%

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日下午 2 時 23 分。

本次股東常會無股東提問。

富基電通股份有限公司 營業報告書

一、經營方針

回顧 2022 年，在大環境的震盪與波動下，全球供應鏈似乎比想像中來得更加脆弱。六大因素牽動著市場的變化及企業未來的布局，甚至足以改變現有結構，並且造成長期的影響，包括：

1. 俄烏兩國軍事衝突導致全球能源及原物料價格大漲；
2. 中國因沿海省市疫情爆發而採取嚴格防疫封控措施，導致全球供應鏈斷鏈危機；
3. 歐美通膨的飆升以及為了抑制通膨的暴力升息，導致全球需求和投資受到壓抑；
4. 美中科技戰催化「一個世界，兩套系統」的雙供應鏈體系，全球化自由貿易已然終結；
5. 需求端疲弱與庫存去化，導致全球產能過剩的風險升高；
6. 地緣政治驅動主要經濟體間的單邊保護主義持續擴張，供應鏈被迫做相對應的調整，經營複雜度增高。

面對大環境的挑戰，企業面臨營運成本的上升（利率、庫存、人力短缺、風險控制……等）以及訂單能見度低、製造端生產計劃保守、供應鏈庫存過高等風險。過往不斷追求的「效率」已非顯學，取而代之的則是兼顧「彈性」與「適應力」的「供應鏈韌性」。因為在過去，企業總以降低成本、減少庫存、提高效率、簡化流程當作優化供應鏈的重點，但是，當面臨供應鏈重組或斷鏈危機時，企業反而必須重新思考如何提升供應鏈韌性的策略與作法。

本公司以核心本業出發，對內加強數位應用整合與連結，對外則強化公司與供應商及客戶間的協調關係及三方資訊的通透性，進而提高需求的能見度與可預測性，使供應鏈的風險得以適當的被管理，同時建立鏈接彼此的戰略合作關係。

二、實施概況

過去幾年，調研機構對於全球包括智慧型手機、PC/NB、電視等消費性電子商品的市場預測，產品滲透率已多趨飽和，而 2020/2021 年的需求大幅增漲，主要得利於「疫情宅經濟」所造成的暫時性現象，其實並沒有改變產業已達成熟期的本質。因此，當 2022 年各國陸續解封，市場需求迅速降溫回歸基本常態時，導致當時過於樂觀備貨、積極擴廠的半導體和電子廠商們都陷入滿手庫存的窘境，價格迅速進入下降趨勢。儘管如此，仍然有部分零組件製造商因訂單能見度不佳而採取保守生產計劃，反而造成重要零組件處於缺貨的狀態，市場形成兩種極端現象，即：降價的降不停；缺貨的繼續缺。

這樣的結果對於供應鏈的運作而言，將面臨極大的挑戰；同時間，由於全球供應鏈體系的重組與變化，產業由集中整合的「長鏈」蛻變為多點分散之「短鏈」，更加劇經營的難度。

本公司為確保客戶訂單交付率及營運資金的靈活運作，在庫存/銷售/毛利三者間的相互作用中取得平衡，提昇周轉，以維持企業的經濟效益與競爭優勢。與此同時，本公司積極和現有品牌供應商合作採取因應策略，共同面對全球供應鏈體系的

重組與變化，強化「供應鏈韌性」以提升企業競爭力。

展望 2023 年，全球經濟會是 2022 年的延續，營運所面對的挑戰將較往年更為嚴峻，通膨的壓力、貨幣緊縮政策、地緣政治局勢，以及美中兩大國之間的矛盾，猶如籠罩層層迷霧，充滿不確定性。所幸各國政府間的政策轉折與積極作為也讓我們對於 2023 年全球經濟從「至暗時刻在即」轉變為「曙光再望」，充滿期待。

三、營業計畫實施成果

本公司 2022 年度營業收入淨額為新台幣 7,249,206 仟元，較 2021 年的新台幣 9,465,374 仟元，減少 23.41%；在本期淨利方面，為新台幣 53,576 仟元，較 2021 年的新台幣 87,835 仟元，減少 39.00%。

四、營業收支執行情形

(一) 營業收入部份

2022 年度營業收入項目包括銷貨收入、勞務收入及其他營業收入，總數為新台幣 7,249,206 仟元，較 2021 年的新台幣 9,465,374 仟元，減少 23.41%。主要原因係受中國封控及烏俄戰爭影響，以致營業收入較上期減少。

(二) 營業支出部份

2022 年營業費用為新台幣 225,687 仟元，相較於 2021 年的新台幣 279,947 仟元，減少 54,260 仟元（19.38%）。

五、獲利能力分析

(一) 2022 年主因中國封控及烏俄戰爭影響，致營業收入減少。

(二) 經營團隊在營收減少的情況下，固定費用亦變動有限，以及因歐美通膨影響致利率走勢亦造成利息費用增加，以致稅後淨利新台幣 53,576 仟元較上期減少 39.00%

六、研究發展狀況

本公司係屬電子通路業，故無研究發展計劃。

負責人：楊連芳



經理人：楊連芳



主辦會計：郭淑芝



富基電通股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、王怡文會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司 112 年股東常會

富基電通股份有限公司

審計委員會召集人：林修葳

林修葳

中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 二 十 六 日

附件三、背書保證明細

富基電通股份有限公司
為 100% 持股子公司背書保證明細

111 年 12 月 31 日

對象	與本公司關係	背保內容	保證額度
富基香港	100% 持股子公司	上海銀行-短期融資額度(共用)	NTD 170,000,000
		上海銀行-短期融資額度	USD 3,500,000
		華南銀行-短期融資額度(共用)	NTD 500,000,000
		臺灣銀行-短期融資額度(占用)	USD 8,500,000
		合作金庫-短期融資額度	USD 2,000,000
		兆豐銀行-短期融資額度(占用)	USD 12,000,000
		第一銀行-短期融資額度(共用)	USD 18,700,000
		中信銀行-短期融資額度	USD 14,000,000
		凱基銀行-應收帳款融資額度	USD 10,000,000
		慧榮科技股份有限公司(進貨保證)	NTD 196,000,000
富盛電通	100% 持股子公司	華南銀行-短期融資額度	NTD 50,000,000
		兆豐銀行-短期融資額度	NTD 30,000,000
		第一銀行-短期融資額度	NTD 55,000,000
		微星科技股份有限公司(進貨保證)	NTD 20,000,000



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

富基電通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

富基電通股份有限公司及其子公司(富基電通集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達富基電通集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富基電通集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對富基電通集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)客戶合約之收入；收入之附註說明，請詳合併財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

富基電通集團主要從事資訊商品及電子元件之代理銷售，營業收入係合併財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行富基電通集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節，並抽樣執行相關憑證之細項測試，及評估富基電通集團之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明請詳合併財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

富基電通集團係資訊商品及電子元件之代理商，因終端電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格易發生變動，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響。因此，存貨評價之測試為本會計師執行富基電通集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估富基電通集團存貨評價及是否已按集團之政策提列及是否依相關公報規定辦理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性，此外，針對庫齡天數較長之存貨，瞭解其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證該集團管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

其他事項

富基電通股份有限公司已編製民國一〇一一年及一〇一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估富基電通集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算富基電通集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富基電通集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對富基電通集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使富基電通集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致富基電通集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富基電通集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡思娟



王怡文



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號
民國一一二年四月二十六日

富基電通股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111.12.31		110.12.31				111.12.31		110.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
資 產						負債及股東權益					
流動資產：						流動負債：					
現金及約當現金(附註六(一))	1100	\$ 788,399	17	655,199	15	短期借款(附註六(十))	2100	\$ 1,579,604	34	1,647,469	38
應收票據及應收淨額(附註六(三))	11170	1,267,147	27	1,520,451	34	遞迴損益按公允價值衡量之金融負債－流動	2120	-	-	-	-
其他金融資產－流動(附註六(一)、六(三)、六(五)及八)	1476	503,767	11	517,189	12	(附註六(二))	-	20	-	-	-
存貨－買賣業(附註六(四))	1300	1,282,421	27	1,186,791	27	合約負債－流動(附註六(十八))	2130	5,945	-	5,554	-
其他流動資產(附註六(九))	1470	65,222	1	73,329	2	應付票據及帳款	2170	1,410,730	30	1,342,710	31
		<u>3,906,956</u>	<u>83</u>	<u>3,952,959</u>	<u>90</u>	其他應付款(附註六(十一))	2200	137,031	3	141,996	3
非流動資產：						本期所得稅負債(附註六(十五))	2230	33,400	1	28,375	1
採用權益法之投資(附註六(六))	1550	5,526	-	4,925	-	負債準備－流動	2250	40,938	1	21,823	-
不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	1600	663,835	14	342,734	8	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	2280	9,348	-	10,165	-
使用權資產(附註六(八)及七)	1755	51,942	1	59,281	1	其他流動負債	2300	2,078	-	2,873	-
遞延所得稅資產(附註六(十五))	1840	26,274	1	24,536	1	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	2322	20,268	-	20,613	-
其他非流動資產	1900	26,091	1	11,553	-	退款負債－流動	2365	42,812	1	80,058	2
		<u>773,668</u>	<u>17</u>	<u>443,029</u>	<u>10</u>	非流動負債：		<u>3,282,174</u>	<u>70</u>	<u>3,301,636</u>	<u>75</u>
						長期借款(附註六(十二))	2540	517,775	11	284,036	7
						遞延所得稅負債	2570	9,690	-	4,438	-
						租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	2580	44,247	1	50,244	1
						存入保證金	2645	-	-	50	-
						負債總計		<u>571,712</u>	<u>12</u>	<u>338,768</u>	<u>8</u>
						權 益：		<u>3,853,886</u>	<u>82</u>	<u>3,640,404</u>	<u>83</u>
						歸屬於母公司業主之權益					
						(附註六(十六))：					
						股本	3100	476,000	10	476,000	11
						資本公積	3200	106,320	3	106,320	2
						保留盈餘	3300	243,518	5	189,942	4
						其他權益	3400	900	-	(16,678)	-
						權益總計		<u>826,738</u>	<u>18</u>	<u>755,584</u>	<u>17</u>
資產總計		<u>\$ 4,680,624</u>	<u>100</u>	<u>4,395,988</u>	<u>100</u>	負債及權益總計		<u>\$ 4,680,624</u>	<u>100</u>	<u>4,395,988</u>	<u>100</u>

董事長：楊連芳

經理人：楊連芳

(請詳閱後附令併財務報告附註)

會計主管：郭淑芝

富基電通股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 7,249,206	100	9,465,374	100
5000 營業成本(附註六(四))	6,940,491	96	9,066,800	96
5900 營業毛利	308,715	4	398,574	4
營業費用(附註六(十四)、六(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	113,535	1	121,045	1
6200 管理費用	116,990	2	130,232	1
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(三))	(4,838)	-	28,670	-
	225,687	3	279,947	2
營業淨利	83,028	1	118,627	2
營業外收益及費損：				
7510 財務成本(附註六(十三)及七)	(43,856)	-	(25,119)	-
7100 利息收入	3,797	-	713	-
7230 外幣兌換利益淨額	25,263	-	13,502	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	(20)	-	-	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(六))	601	-	73	-
7020 其他利益及損失	705	-	5,741	-
	(13,510)	-	(5,090)	-
7900 稅前淨利	69,518	1	113,537	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	15,942	-	25,702	-
8200 本期淨利	53,576	1	87,835	2
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	21,972	-	(4,994)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(4,394)	-	998	-
後續可能重分類至損益之項目合計	17,578	-	(3,996)	-
8300 本期其他綜合損益	17,578	-	(3,996)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 71,154	1	83,839	2
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.13		2.13	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.12		2.13	

董事長：楊連芳



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



富基電通股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目	
股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘		合 計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	權益總額
			特別盈餘公積	未分配盈餘			
\$ 380,000	19,920	48,946	5,253	47,908	102,107	(12,682)	489,345
-	-	3,357	-	(3,357)	-	-	-
-	-	-	7,429	(7,429)	-	-	-
380,000	19,920	52,303	12,682	37,122	102,107	(12,682)	489,345
-	-	-	-	87,835	87,835	-	87,835
-	-	-	-	-	-	(3,996)	(3,996)
-	-	-	-	87,835	87,835	(3,996)	83,839
96,000	86,400	-	-	-	-	-	182,400
476,000	106,320	52,303	12,682	124,957	189,942	(16,678)	755,584
-	-	8,784	-	(8,784)	-	-	-
-	-	-	3,996	(3,996)	-	-	-
476,000	106,320	61,087	16,678	112,177	189,942	(16,678)	755,584
-	-	-	-	53,576	53,576	-	53,576
-	-	-	-	-	-	17,578	17,578
-	-	-	-	53,576	53,576	17,578	71,154
\$ 476,000	106,320	61,087	16,678	165,753	243,518	900	826,738

民國一〇一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

民國一〇一年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一年十二月三十一日餘額

董事長：楊連芳

連芳

經理人：楊連芳

連芳

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：郭淑芝

淑芝

富基電通股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 69,518	113,537
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	16,774	14,904
攤銷費用	54	54
預期信用減損(利益)損失	(4,838)	28,670
透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	20	-
利息收入	(3,797)	(713)
財務成本	43,856	25,119
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(601)	(73)
處分其他資產利益	-	(48)
收益費損項目合計	51,468	67,913
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少(增加)	253,972	(495,971)
存貨增加	(95,630)	(501,428)
其他金融資產(增加)減少	(35,177)	45,943
其他流動資產減少	7,541	1,283
與營業活動相關之負債之淨變動：	130,706	(950,173)
應付票據及帳款增加	68,020	540,717
其他應付款(減少)增加	(6,904)	27,283
其他流動負債及合約負債(減少)增加	(404)	1,009
負債準備增加	19,115	18,292
退款負債(減少)增加	(37,246)	56,530
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	42,581	643,831
調整項目合計	173,287	(306,342)
營運產生之現金流入(流出)	224,755	(238,429)
收取之利息	294,273	(124,892)
支付之利息	3,540	722
支付之所得稅	(41,917)	(24,621)
營業活動之淨現金流入(流出)	(11,825)	(11,295)
投資活動之現金流量：	244,071	(160,086)
取得不動產、廠房及設備		
受限制資產減少(增加)	(338,908)	(133,330)
存出保證金(增加)減少	48,856	(121,434)
投資活動之淨現金流出	(2,269)	4,714
籌資活動之現金流量：	(292,321)	(250,050)
短期借款(減少)增加		
舉借長期借款	(67,865)	340,485
償還長期借款	254,000	113,600
存入保證金減少	(20,606)	(4,792)
租賃本金償還	(50)	-
現金增資	(10,757)	(11,406)
籌資活動之淨現金流入	-	182,400
匯率變動對現金及約當現金之影響	154,722	620,287
本期現金及約當現金增加數	26,728	(5,687)
期初現金及約當現金餘額	133,200	204,464
期末現金及約當現金餘額	655,199	450,735
	\$ 788,399	655,199

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

富基電通股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

富基電通股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達富基電通股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與富基電通股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對富基電通股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)客戶合約之收入；收入之附註說明請詳個體財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

富基電通股份有限公司主要從事資訊商品及電子元件之代理銷售，營業收入係個體財務報告之重要項目之一，營業收入之金額及變動可能影響財務報告使用者對整體財務報表的瞭解。因此，收入認列之測試為本會計師執行富基電通股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之相關控制、針對銷售系統資料與總帳進行核對及調節，並抽樣執行相關憑證之細項測試，及評估富基電通股份有限公司之營業收入認列時點及其認列之金額是否依相關公報規定辦理。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；其涉及會計估計及假設不確定性之事項說明請詳個體財務報告附註五；存貨及相關費損之附註說明請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

富基電通股份有限公司係資訊商品及電子元件代理商，因終端電子產品價格受同業競爭及相關科技持續進步致價格易發生變動，而相關零(組)件及週邊設備價格亦受其影響。因此，存貨評價之測試為本會計師執行富基電通股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試成本作業循環之相關控制、評估富基電通股份有限公司存貨評價是否已按公司之政策提列及是否依相關公報規定辦理，包括執行抽樣程序以檢查存貨庫齡之正確性。此外，針對庫齡天數較長之存貨，瞭解其期後銷售狀況及評估其所採用之淨變現價值基礎，以驗證該公司管理當局估計存貨備抵評價之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估富基電通股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算富基電通股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

富基電通股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對富基電通股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使富基電通股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致富基電通股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成富基電通股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對富基電通股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡思娟

王怡文



證券主管機關：金管證審字第1070304941號
核准簽證文號：金管證審字第0990013761號
民國一一二年四月二十六日

富基電通股份有限公司

資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31	110.12.31	111.12.31	110.12.31
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 531,303	17	392,114	16
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	354,042	12	486,379	20
1476 其他金融資產—流動(附註六(一)、六(三)、六(五)、七及八)	378,697	12	327,793	14
1300 存貨—買賣業(附註六(四))	693,353	22	528,313	20
1470 其他流動資產(附註六(九))	63,881	2	57,447	2
	2,021,876	65	1,792,046	72
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	318,814	10	252,446	11
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	661,859	21	340,214	14
1755 使用權資產(附註六(八))	50,387	2	55,911	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	26,274	1	24,536	1
1900 其他非流動資產	21,712	1	7,244	-
	1,079,046	35	680,351	28
負債及股東權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十))	\$ 1,102,417	36	20	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	5,793	-	5,793	-
合約負債—流動(附註六(十八))	356,753	11	312,627	13
應付票據及帳款(附註七)	86,249	3	96,145	4
其他應付款(附註六(十一))	32,348	1	24,732	1
本期所得稅負債	40,938	1	21,823	1
負債準備—流動	7,748	-	8,338	-
租賃負債—流動(附註六(十三)及七)	1,219	-	1,320	-
其他流動負債	17,030	1	17,028	-
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十二))	22,304	1	34,855	1
退款負債—流動	1,672,819	54	1,364,076	54
非流動負債：				
長期借款(附註六(十二))	515,431	17	278,463	12
遞延所得稅負債(附註六(十五))	9,690	-	4,438	-
租賃負債—非流動(附註六(十三)及七)	44,247	1	48,668	2
存入保證金	-	-	50	-
採用權益法之投資貸餘(附註六(六))	31,997	1	21,118	1
	601,365	19	352,737	15
	2,274,184	73	1,716,813	69
負債總計				
權益(附註六(十六))：				
股本	476,000	15	476,000	20
資本公積	106,320	4	106,320	4
保留盈餘	243,518	8	189,942	8
其他權益	900	-	(16,678)	(1)
權益總計	826,738	27	755,584	31
負債及權益總計	\$ 3,100,922	100	\$ 2,472,397	100

董事長：楊連芳

經理人：楊連芳

(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：郭淑芝

連芳

連芳

~4~

連芳

民國一一年及一〇年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 3,798,312	100	4,902,193	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	<u>3,635,915</u>	<u>96</u>	<u>4,646,223</u>	<u>95</u>
5900 營業毛利	162,397	4	255,970	5
5910 加：未實現銷貨損失	<u>41</u>	<u>-</u>	<u>171</u>	<u>-</u>
	<u>162,438</u>	<u>4</u>	<u>256,141</u>	<u>5</u>
營業費用(附註六(十三)、六(十四)、六(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	76,565	2	88,414	2
6200 管理費用	71,806	2	79,728	2
6450 預期信用減損損失(利益)	<u>(1,135)</u>	<u>-</u>	<u>2,133</u>	<u>-</u>
	<u>147,236</u>	<u>4</u>	<u>170,275</u>	<u>4</u>
6900 營業淨利	<u>15,202</u>	<u>-</u>	<u>85,866</u>	<u>1</u>
營業外收益及費損：				
7510 財務成本(附註六(十三)及七)	(21,540)	(1)	(18,109)	-
7100 利息收入	2,477	-	336	-
7230 外幣兌換利益	31,020	1	8,384	-
7235 透過損益按公允價值衡量之金融負債損失	(20)	-	-	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	33,476	1	28,927	-
7020 其他利益及損失(附註七)	<u>2,249</u>	<u>-</u>	<u>2,839</u>	<u>-</u>
	<u>47,662</u>	<u>1</u>	<u>22,377</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	62,864	1	108,243	1
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	<u>9,288</u>	<u>-</u>	<u>20,408</u>	<u>-</u>
8200 本期淨利	<u>53,576</u>	<u>1</u>	<u>87,835</u>	<u>1</u>
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	21,972	1	(4,994)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	<u>(4,394)</u>	<u>-</u>	<u>998</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>17,578</u>	<u>1</u>	<u>(3,996)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>17,578</u>	<u>1</u>	<u>(3,996)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 71,154</u>	<u>2</u>	<u>\$ 83,839</u>	<u>1</u>
每股盈餘(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 1.13</u>		<u>\$ 2.13</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 1.12</u>		<u>\$ 2.13</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



~5~

會計主管：郭淑芝





富基電通股份有限公司

庫查查動表

民國一〇一一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一〇年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

現金增資

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇一一年十二月三十一日餘額

	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘		合計	其他權益
					未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差		
\$	380,000	19,920	48,946	5,253	47,908	(12,682)	102,107	489,345
-	-	-	3,357	-	(3,357)	-	-	-
-	-	-	-	7,429	(7,429)	-	-	-
380,000	19,920	52,303	7,429	-	37,122	(12,682)	102,107	489,345
-	-	-	-	-	87,835	-	87,835	87,835
-	-	-	-	-	-	(3,996)	-	(3,996)
-	-	-	-	-	87,835	(3,996)	87,835	83,839
96,000	86,400	-	-	-	-	-	-	182,400
476,000	106,320	52,303	12,682	-	124,957	(16,678)	189,942	755,584
-	-	8,784	-	-	(8,784)	-	-	-
-	-	-	-	3,996	(3,996)	-	-	-
476,000	106,320	61,087	16,678	-	112,177	(16,678)	189,942	755,584
-	-	-	-	-	53,576	-	53,576	53,576
-	-	-	-	-	-	17,578	-	17,578
-	-	-	-	-	53,576	17,578	53,576	71,154
\$	476,000	106,320	61,087	16,678	165,753	900	243,518	826,738

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



董事長：楊連芳

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 62,864	108,243
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	14,320	12,432
攤銷費用	54	54
預期信用減損損失(利益)數	(1,135)	2,133
透過損益按公允價值衡量金融負債損失	20	-
利息收入	(2,477)	(336)
利息費用	21,540	18,109
處分其他資產利益	-	(14)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(33,476)	(28,927)
未實現銷貨損失	(41)	(171)
收益費損項目合計	(1,195)	3,280
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款減少	132,872	883
存貨增加	(165,040)	(81,523)
其他流動資產(增加)減少	(7,006)	3,288
其他金融資產減少	29,560	14,710
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(9,614)	(62,642)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)增加(減少)	44,126	(57,121)
其他應付款(減少)增加	(10,446)	27,567
負債準備增加	19,115	18,292
其他流動負債及合約負債增加	1,109	2,077
退款負債(減少)增加	(12,551)	30,154
與營業活動相關之負債之淨變動合計	41,353	20,969
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	31,739	(41,673)
調整項目合計	30,544	(38,393)
營運產生之現金流入	93,408	69,850
收取之利息	2,175	336
支付之利息	(20,990)	(18,075)
支付之所得稅	(1,980)	(9,610)
營業活動之淨現金流入	72,613	42,501
投資活動之現金流量：		
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	46,748
取得不動產、廠房及設備	(338,871)	(133,121)
受限制資產(增加)減少	11,968	(15,877)
存出保證金(增加)減少	(2,199)	6,053
其他應收款—資金貸與子公司增加	(92,130)	-
投資活動之淨現金流出	(421,232)	(96,197)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	259,792	(52,796)
舉借長期借款	254,000	113,600
償還長期借款	(17,030)	(4,200)
存入保證金減少	(50)	-
租賃本金償還	(8,904)	(9,598)
現金增資	-	182,400
籌資活動之淨現金流入	487,808	229,406
本期現金及約當現金增加數	139,189	175,710
期初現金及約當現金餘額	392,114	216,404
期末現金及約當現金餘額	\$ 531,303	392,114

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



富基電通股份有限公司

111年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	NT\$ 112,178,008
加：本期稅後淨利	53,576,073
減：法定盈餘公積	5,357,607
加：特別盈餘公積迴轉	16,677,589
可供分配盈餘	NT\$ 177,074,063
分配項目	
股利-現金股利0.68元	32,368,000
股利-股票股利0.68元	32,368,000
期末未分配盈餘	NT\$ 112,338,063

附註：

員工酬勞	NT\$ 660,375
董事酬勞	NT\$ 2,512,766

董事長：楊連芳



經理人：楊連芳



會計主管：郭淑芝



富基電通股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表		
說明： 1. 參照金管會於 110 年 12 月間修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」內容，修訂本公司直接及間接持有表決權股份 100%之國外公司從事資金貸與之相關條文。 2. 酌做文字修訂。		
條文	修正後條文	修正前條文
二、 資金貸與之對象	(第一~二項略) (四).本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，<u>如有短期融通資金之必要</u>，從事資金貸與之金額不得超過<u>該公司淨值百分之百</u>，且每筆資金貸與期限以一年為限。 (五).本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司，<u>如有短期融通資金之必要</u>，從事資金貸與之金額不得超過<u>該公司淨值百分之百</u>，且每筆資金貸與期限以一年為限。 (六).本程序所稱淨值，係指以最近期經會計師查核簽證或核閱之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。	(第一~二項略) (四).本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與之金額不得超過<u>本公司淨值百分之十</u>，且每筆資金貸與期限以一年為限。 (五).本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司，從事資金貸與之金額不得超過<u>本公司淨值百分之十</u>，且每筆資金貸與期限以一年為限。 (六).本程序所稱淨值，係指以最近期經會計師查核簽證或核閱之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。
三、 資金貸與總額及個別對象之限額	融資總額不得超過貸與企業淨值的 40%，又可區分為下列兩種情形。 (一).資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值 40%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二).資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值 40%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 40%為限。	融資總額不得超過貸與企業淨值的 40%，又可區分為下列兩種情形。 (一).資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值 40%為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 (二).資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值 40%為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值 40%為限。

富基電通股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修訂條文對照表

說明：

1. 參照金管會於 110 年 12 月間修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」內容，修訂本公司直接及間接持有表決權股份 100% 之國外公司從事資金貸與之相關條文。
2. 酌做文字修訂。

條文	修正後條文	修正前條文
五、 辦理 及審 查程 序	(一).申請程序 (第一~二款略) 3. 本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前款規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 4. 前款所稱一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司，從事資金貸與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 (以下略)	(一).申請程序 (第一~二款略) 3. 本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前款規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。 4. 前款所稱一定額度，除本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。 (以下略)
六、 還款	貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，在放款到期一個月前，應通知借款屆期清償本息。 (以下略)	貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，在放款到期一個月前，應通知借款屆期清償本息。 (以下略)
十三、	本程序由董事會決議提股東會通過後實施，修訂時亦同。 本程序訂定經民國一〇七年六月二十八日股東會通過。 本程序修定經民國一〇八年五月二十八日股東會通過。 <u>本程序修定經民國一一二年六月二十日股東會通過。</u>	本程序由董事會決議提股東會通過後實施，修訂時亦同。 本程序訂定經民國一〇七年六月二十八日股東會通過。 本程序修定經民國一〇八年五月二十八日股東會通過。

富基電通股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

說明：

1. 配合公司股票於興櫃掛牌，依據相關法規修訂股務有關條文。
2. 為留任優秀人才、促進集團人才交流，擬增訂發行新股及發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，並修訂有關條文。
3. 為加強公司治理，擬增加本公司董事席次一席，並修訂有關條文。
4. 考量公司長期財務規劃及兼顧股東權益，並為簡化公司分派現金股利之程序，擬修訂本公司股利政策。
5. 酌做文字修正。

條文	修正後條文	修正前條文
第五條	本公司資本總額定為新臺幣壹拾億元，每股面額新臺幣壹拾元，分為壹億股，授權董事會分次發行。 前項資本額內保留壹仟萬股供員工認股權憑證使用，授權董事會決議分次發行，員工認股權憑證發給對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 公司遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之，收買之股份轉讓對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 <u>本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u> <u>本公司發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u>	本公司資本總額定為新臺幣壹拾億元，每股面額新臺幣壹拾元，分為壹億股，授權董事會分次發行。 前項資本額內保留壹仟萬股供員工認股權憑證使用，授權董事會決議分次發行，員工認股權憑證發給對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 公司遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之，收買之股份轉讓對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 (本項新增) (本項新增)
第六條	本公司<u>股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章並編號，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構辦理登錄。</u>	本公司實收資本額於未達法令所定一定數額時，得不發行股票。另本公司股票公開發行後之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構辦理登錄。
第九條	股東因故不能出席股東會時，得出具<u>公司印發之委託書載明授權範圍</u>，委託代理人出席。股東委託出席時，<u>悉依公司法及「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」</u>規定辦理。	股東因故不能出席股東會時，得依公司法第177條規定，出具委託書，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法規定外，本公司股票公開發行後，悉依主管機關頒佈之公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

富基電通股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

說明：

1. 配合公司股票於興櫃掛牌，依據相關法規修訂股務有關條文。
2. 為留任優秀人才、促進集團人才交流，擬增訂發行新股及發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，並修訂有關條文。
3. 為加強公司治理，擬增加本公司董事席次一席，並修訂有關條文。
4. 考量公司長期財務規劃及兼顧股東權益，並為簡化公司分派現金股利之程序，擬修訂本公司股利政策。
5. 酌做文字修正。

條文	修正後條文	修正前條文
<u>第十一條之二</u>	<u>股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。</u> <u>前項議事錄之製作及分發，依公司法第183條之規定辦理。</u>	(新增)
第四章	<u>董事及審計委員會</u>	<u>董事</u>
第十二條	本公司設董事 <u>五~十</u> 人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。	本公司設董事 <u>五~九</u> 人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。
第十九條	<u>本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。並依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。</u> <u>本公司分派股息及紅利之全部或一部，如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議後為之，並報告股東會。</u>	公司依前條規定分派盈餘時，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘除派付股息及紅利外，如當年度尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。 (本項新增)
第十九條之一	本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，依據公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形予以訂定，其中現金股利發放金額 <u>不得低於當年度發放股東股利總額之百分之二十</u> 。但股東股利若低於每股一元，不在此限。	本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，依據公司營運規劃、未來資本支出預算及資金需求情形予以訂定，其中現金股利發放金額 <u>不低於當年度發放股東股利總額之百分之五十</u> 。但股東股利若低於每股一元，不在此限。

富基電通股份有限公司

「公司章程」修訂條文對照表

說明：

1. 配合公司股票於興櫃掛牌，依據相關法規修訂股務有關條文。
2. 為留任優秀人才、促進集團人才交流，擬增訂發行新股及發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，並修訂有關條文。
3. 為加強公司治理，擬增加本公司董事席次一席，並修訂有關條文。
4. 考量公司長期財務規劃及兼顧股東權益，並為簡化公司分派現金股利之程序，擬修訂本公司股利政策。
5. 酌做文字修正。

條文	修正後條文	修正前條文
第廿一條	(以上略) 第十六次修正於民國一一一年六月二十四日。 <u>第十七次修正於民國一一二年六月二十日。</u>	(以上略) 第十六次修正於民國一一一年六月二十四日。